

# 법 인 재 무 제 표

회계기간 : 2018년 3월 1일부터  
2019년 2월 28일까지

법 인 회 계  
자 금 계 산 서

# 자금계산서

기간 : 2018년 03월 ~ 2019년 02월

회 사 명 : [2000] 학교법인주안학원

차수 : 1

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

출력구분 : 수입

프로젝트 : 전체

(단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
5200 전입및기부수입			201,000,000			201,000,000	200,000,000	1,000,000	
	5220 기부금수입		201,000,000			201,000,000	200,000,000	1,000,000	
		5221 일반기부금	201,000,000			201,000,000	200,000,000	1,000,000	
5400 교육외수입			105,600,000			105,600,000	114,272,444	-8,672,444	
	5410 예금이자수입		104,600,000			104,600,000	114,253,394	-9,653,394	
		5411 예금이자	104,600,000			104,600,000	114,253,394	-9,653,394	
	5420 기타교육외수입		1,000,000			1,000,000	19,050	980,950	
		5421 잡수입	1,000,000			1,000,000	19,050	980,950	
자금 수입 합계			306,600,000			306,600,000	314,272,444	-7,672,444	
미사용전기이월자금			1,830,000,000			1,830,000,000	1,889,130,318	-59,130,318	
	1100 기초유동자산		1,830,000,000			1,830,000,000	1,889,475,218	-59,475,218	
		1110 유동자금	1,830,000,000			1,830,000,000	1,875,885,358	-45,885,358	
		1120 기타유동자산					13,589,860	-13,589,860	
	2100 기초유동부채						344,900	-344,900	
		2120 예수금					114,860	-114,860	
		2130 선수금							
		2140 기타유동부채					230,040	-230,040	
자금 수입 총계			2,136,600,000			2,136,600,000	2,203,402,762	-66,802,762	

# 자금계산서

기간 : 2018년 03월 ~ 2019년 02월

회 사 명 : [2000] 학교법인주안학원  
 회계단위 : [1000] 학교법인주안학원  
 프로젝트 : 전체

차수 : 1  
 출력구분 : 지출  
 (단위 : 원)

과목			예산현액				결산액	증감액	비고
관	항	목	예산액	예비비사용액	전용증감액	차감액			
4100	보수		36,764,000			36,764,000	35,061,100	1,702,900	
	4120	직원보수	36,764,000			36,764,000	35,061,100	1,702,900	
		4121	직원급여	28,560,000			28,560,000	28,560,000	
		4123	직원제수당	4,040,000			4,040,000	2,493,100	1,546,900
		4124	직원법정부담금	4,164,000			4,164,000	4,008,000	156,000
4200	관리운영비		35,450,000	2,200,000		37,650,000	18,757,340	18,892,660	
	4220	일반관리비	9,590,000	1,600,000		11,190,000	7,195,270	3,994,730	
		4221	여비교통비	2,400,000			2,400,000	945,900	1,454,100
		4223	소모품비	1,060,000			1,060,000	589,100	470,900
		4224	인쇄출판비	500,000			500,000	161,700	338,300
		4227	통신비	3,180,000	1,600,000		4,780,000	4,213,530	566,470
		4228	제세공과금	1,700,000			1,700,000	883,200	816,800
		4229	지급수수료	750,000			750,000	401,840	348,160
	4230	운영비	25,860,000	600,000		26,460,000	11,562,070	14,897,930	
		4231	복리후생비	1,960,000			1,960,000	1,657,400	302,600
		4232	교육훈련비	1,700,000			1,700,000	1,220,000	480,000
		4233	일반용역비	9,000,000			9,000,000	6,500,000	2,500,000
		4234	업무추진비	12,000,000			12,000,000	1,262,420	10,737,580
		4236	회의비	1,200,000	600,000		1,800,000	922,250	877,750
4400	교육외비용		500,000			500,000	1,880	498,120	
	4420	기타교육외비용	500,000			500,000	1,880	498,120	
		4421	잡손실	500,000			500,000	1,880	498,120
4500	전출금		717,500,000			717,500,000	674,969,230	42,530,770	
	4510	전출금	717,500,000			717,500,000	674,969,230	42,530,770	
		4511	경상비전출금	668,800,000			668,800,000	627,951,030	40,848,970
		4512	법정부담전출금	48,700,000			48,700,000	47,018,200	1,681,800



법 인 회 계  
대 차 대 조 표

## 대 차 대 조 표

( 당기 : 2019년 02월 28일 현재 )

( 전기 : 2018년 02월 28일 현재 )

회 사: 학교법인주안학원  
회계단위: [1000] 학교법인주안학원

출력구분 : 자 산  
( 단위: 원 )

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
1100 유 동 자 산			1,273,269,272		1,889,475,218
1110 유 동 자 금			1,253,885,482		1,875,885,358
	1112 보 통 예 금	1,253,885,482		1,875,885,358	
1120 기 타 유 동 자 산			19,383,790		13,589,860
	1123 미 수 금	1,789,550		1,901,930	
	1125 선 급 법 인 세	17,594,240		11,687,930	
1200 투자와 기 타 자 산			9,042,602,260		8,842,602,260
1210 설 치 학 교			4,842,602,260		4,842,602,260
	1211 대 학 ( 교 )	4,842,602,260		4,842,602,260	
1220 투 자 자 산					
1240 기 타 자 산			4,000,000,000		4,000,000,000
	1244 수 익 용 예 금	4,000,000,000		4,000,000,000	
1250 원 금 보 존 기 금					
1260 임 의 기 금			200,000,000		
	1266 임 의 기 타 기 금	200,000,000			
1300 고 정 자 산			2,279,184		1,791,735
1310 유 형 고 정 자 산			2,279,184		1,791,735
	1315 집 기 비 품	7,359,400		5,863,400	
	집기비품감가상각누계액	5,080,216		4,071,665	
자 산 총 계			10,318,150,716		10,733,869,213

# 대 차 대 조 표

( 당 기 : 2019년 02월 28일 현재 )

( 전 기 : 2018년 02월 28일 현재 )

회 사 : 학교법인주안학원

출력구분 : 부채와 기본금

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

( 단위: 원 )

과 목		당기말		전기말	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
2100 유 동 부 채			152,060		344,900
2110 단 기 차 입 금					
2120 예 수 금			152,060		114,860
	2121 일 반 예 수 금	105,330		77,050	
	2122 재 세 예 수 금	46,730		37,810	
2130 선 수 금					
2140 기 타 유 동 부 채					230,040
	2141 미 지 급 금			230,040	
2200 고 정 부 채					
2210 장 기 차 입 금					
2220 기 타 고 정 부 채					
3100 기 본 금			10,317,998,656		10,733,524,313
3110 출 연 기 본 금			4,000,000,000		4,000,000,000
	3111 설 립 자 기 본 금	1,447,558,532		1,447,558,532	
	3113 기 타 기 본 금	2,552,441,468		2,552,441,468	
3150 원금보존적립금					
3160 임 의 적 립 금			200,000,000		
	3166 임의기타적립금	200,000,000			
3170 기 본 금 조 정					
3130 운 영 차 액			6,117,998,656		6,733,524,313
	3131 전기 이월 운영차액	6,733,524,313		7,434,286,438	
	3132 당 기 운 영 차 액	-615,525,657		-700,762,125	
<b>부채와 기본금 총계</b>			<b>10,318,150,716</b>		<b>10,733,869,213</b>



법 인 회 계  
운 영 계 산 서

# 운 영 계 산 서

(당기: 2018년 03월 01일 부터 2019년 02월 28일 까지)

(전기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

( 단 위 : 원 )

과 목		제 15 ( 당 ) 기		제 14 ( 전 ) 기	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
5100 등 록 금 수 입					
5200 전 입 및 기부 수입			200,000,000		
5220 기 부 금 수 입			200,000,000		
	5221 일 반 기 부 금	200,000,000			
5300 교 육 부 대 수 입					
5400 교 육 외 수 입			114,272,444		76,065,189
5410 예 금 이 자 수 입			114,253,394		75,897,605
	5411 예 금 이 자	114,253,394		75,897,605	
5420 기타 교육 외 수입			19,050		167,584
	5421 잡 수 입	19,050		167,584	
<b>운영수익총계</b>			<b>314,272,444</b>		<b>76,065,189</b>

# 운 영 계 산 서

(당기: 2018년 03월 01일 부터 2019년 02월 28일 까지)

(전기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

( 단 위 : 원 )

과 목		제 15 ( 당 기 )		제 14 ( 전 기 )	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
4100 보 수			35,061,100		24,158,141
4120 직 원 보 수			35,061,100		24,158,141
	4121 직 원 급 여	28,560,000		19,852,258	
	4123 직 원 제 수 당	2,493,100		1,828,833	
	4124 직 원 법 정 부 담 금	4,008,000		2,477,050	
4200 관 리 운 영 비			19,765,891		15,226,073
4220 일 반 관 리 비			7,195,270		4,903,280
	4221 여 비 교 통 비	945,900		297,300	
	4223 소 모 품 비	589,100		467,170	
	4224 인 쇄 출 판 비	161,700			
	4227 통 신 비	4,213,530		2,564,250	
	4228 제 세 · 공 과 금	883,200		858,480	
	4229 지 급 수 수 료	401,840		716,080	
4230 운 영 비			11,562,070		9,275,230
	4231 복 리 후 생 비	1,657,400		1,678,600	
	4232 교 육 훈 련 비	1,220,000		450,000	
	4233 일 반 용 역 비	6,500,000		5,677,180	
	4234 업 무 추 진 비	1,262,420		970,910	
	4236 회 의 비	922,250		498,540	
4250 감 가 상 각 비			1,008,551		1,047,563
	4252 유형고정자산감가상각비	1,008,551		1,047,563	
4300 연 구 · 학 생 경 비					
4400 교 육 외 비 용			1,880		136,000
4420 기타 교육 외 비 용			1,880		136,000

# 운 영 계 산 서

(당기: 2018년 03월 01일 부터 2019년 02월 28일 까지)

(전기: 2017년 03월 01일 부터 2018년 02월 28일 까지)

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

( 단 위 : 원 )

과 목		제 15 ( 당 ) 기		제 14 ( 전 ) 기	
관 항	목	목	관 항	목	관 항
	4421 잡 손 실	1,880		136,000	
4500 전 출 금			674,969,230		737,307,100
4510 전 출 금			674,969,230		737,307,100
	4511 경 상 비 전 출 금	627,951,030		694,230,510	
	4512 법 정 부 담 전 출 금	47,018,200		43,076,590	
운 영 비 용 합 계			729,798,101		776,827,314
3100 기 본 금 대 체 액			200,000,000		
3120 제 적 립 금 대 체 액			200,000,000		
당 기 운 영 차 액			-615,525,657		-700,762,125
<b>비용총계</b>			<b>314,272,444</b>		<b>76,065,189</b>

법 인 회 계  
부 속 명 세 서

# 현금 및 예금 명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

자금의 종류	구분 (현금 또는 예금)	용도	예치기관	예금종류	계좌번호	금액	만기일	이자율	비고
현금									
유동자금	예금	예금	농협	기업자유예금	317-0006-3958-11	108,865,657			
	예금	예금		보통예금	301-0052-0814-11	4,542			
	예금	예금		기업자유예금	317-0001-9096-41	1,397,953			
	예금	예금		정기예금	303-3033-6313-41	40,000,000	2019.04.20	1.30%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6334-71	80,000,000	2019.05.20	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6348-61	80,000,000	2019.06.20	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6369-91	80,000,000	2019.07.19	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6389-81	80,000,000	2019.08.20	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6395-81	80,000,000	2019.09.20	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6403-51	40,000,000	2019.10.18	1.45%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6411-21	80,000,000	2019.11.20	1.60%	
	예금	예금		정기예금	303-3033-6290-41	40,000,000	2019.03.20	1.25%	
	예금	예금		특정금전신탁	032-0035-5817-01	543,607,093	2019.08.21	2.45%	
	예금	예금		특정금전신탁	032-0041-5605-41	10,237	2020.02.27	2.40%	
계						1,253,885,482			
임의기금	예금	임의특정목적기금	농협	정기예금	303-2773-9865-01	200,000,000	2019.07.27	1.75%	
계						200,000,000			
합계						1,453,885,482			

# 미수금 명세서

(2019.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위:원)

구분	내용	금액	비고
원천세	소득세(전기이월)	1,626,950	
원천세	지방소득세(전기이월)	162,600	
합계		1,789,550	

# 선급 법인세 명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원  
회계단위: 일반회계

(단위:원)

연월일	내용	징수의무자	과세표준 (수입이자)	선급법인세 (원천납부액)	선급지방소득세 (특별소득세)
2018-03-26	예금이자	농협	347	-	-
2018-03-26	예금이자	농협	170,548	23,870	2,380
2018-06-24	예금이자	농협	459	-	-
2018-06-24	예금이자	농협	347	-	-
2018-06-24	예금이자	농협	140,109	19,610	1,960
2018-08-17	예금이자	농협	36,189,219	5,066,490	506,640
2018-08-21	예금이자	농협	22,049,163	3,086,880	308,680
2018-09-23	예금이자	농협	2,539	-	-
2018-09-23	예금이자	농협	160,207	22,420	2,240
2018-12-20	예금이자	농협	83,333	11,660	1,160
2018-12-23	예금이자	농협	348	-	-
2018-12-23	예금이자	농협	156,198	21,860	2,180
2018-12-23	예금이자	농협	300	-	-
2019-01-18	예금이자	농협	162,785	22,780	2,270
2019-02-20	예금이자	농협	260,000	36,400	3,640
2019-02-27	예금이자	농협	54,877,492	7,682,840	768,280
합계			114,253,394	15,994,810	1,599,430
선급법인세 합계					17,594,240



# 투자과 기타자산 명세서

(2019.02.28현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	내용	전기이월액	당기증감액		기말잔액	비고	
			증가	감소			
설치학교	대학	교육용재산	4,842,602,260	-	-	4,842,602,260	
	합계		4,842,602,260	-	-	4,842,602,260	
기타자산	수익용예금		4,000,000,000	-	-	4,000,000,000	
	합계		4,000,000,000	-	-	4,000,000,000	
임의기금	임의특정목적기금		-	200,000,000	-	200,000,000	
	합계		-	200,000,000	-	200,000,000	
합계			8,842,602,260	200,000,000	-	9,042,602,260	-

# 유형고정자산 명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위: 원)

과목	기초잔액	당기증가액	당기감소액	기말잔액	감가상각누계액	미상각잔액	비고
집기비품	5,863,400	1,496,000		7,359,400	5,080,216	2,279,184	
합계	5,863,400	1,496,000	-	7,359,400	5,080,216	2,279,184	

# 예수금명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원  
회계단위: 일반회계

(단위:원)

구분	내용	금액	비고
제세예수금	소득세	42,490	
	지방소득세	4,240	
	소계	46,730	
일반예수금	건강보험	105,330	
	소계	105,330	
합계		152,060	

# 적립금 명세서

(2019.02.28현재)

기관명: 학교법인주안학원  
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	전기이월액	당기증가액		당기감소액		기말잔액
		금액	적립재원	금액	적립재원	
<b>임의적립금</b>						
임의특정목적적립금	-	200,000,000	설립자(주안장로교회)기금	-		200,000,000
합계	-	200,000,000		-		200,000,000

# 미사용차기이월자금내역 및 사용계획명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원

회계단위: 일반회계

(단위:원)

구분	내역	금액	세부내역	비고
미사용차기이월자금	유동자산(A)	1,273,269,272		
	유동자금	1,253,885,482	예금, 정기예금,특정금전신탁	
	기타유동자산	19,383,790	미수금, 선급법인세	
	유동부채(B)	152,060		
	예수금	152,060		
	기타유동부채			
미사용차기이월자금(A-B)		1,273,117,212		
내역 및 사용계획	기타이월	-		
	미수금	1,789,550	원천세 환급액	
	선급법인세	17,594,240	선급법인세환급금	
	기타	1,253,733,422		
내역 및 사용계획 합계		1,273,117,212		

# 예비비 사용액 명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원  
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분			내용	예비비사용결정액	예비비지출액	비고
관	항	목				
관리운영비	일반관리비	통신비	통신비	1,600,000	1,600,000	
관리운영비	운영비	회의비	회의비	600,000	600,000	
합계				2,200,000	2,200,000	

# 고정자산 감가상각비 명세서

(2019.02.28 현재)

기관명: 학교법인 주안학원  
회계단위: 일반회계

(단위: 원)

구분	과목	취득원가	기초감가상각누계액	당기감가상각증가	당기감가상각감소	기말감가상각누계액	미상각잔액	비고
유형고정자산	집기비품	7,359,400	4,071,665	1,008,551	-	5,080,216	2,279,184	
	소계	7,359,400	4,071,665	1,008,551	-	5,080,216	2,279,184	
무형고정자산								
	소계	-	-	-	-	-	-	
합계		7,359,400	4,071,665	1,008,551	-	5,080,216	2,279,184	

법 인 회 계  
합 계 잔 액 시 산 표



## 합계잔액시산표

2018년 03월 01일 부터 2019년 02월 28일 까지

회 사 : 학교법인주안학원

회계단위 : [1000] 학교법인주안학원

( 단위 : 원 )

차 변(왼쪽)		관 (항) 목		대 변(오른쪽)	
잔 액	합 계	코드번호	과 목	합 계	잔 액
10,323,230,932	17,801,771,483	1000	<자 산>	7,483,620,767	5,080,216
1,273,269,272	4,751,809,823	1100	(유 동 자 산)	3,478,540,551	
1,253,885,482	4,719,707,873	1112	보 통 예 금	3,465,822,391	
	367,070	1122	선 급 금	367,070	
1,789,550	2,452,710	1123	미 수 금	663,160	
17,594,240	29,282,170	1125	선 급 법 인 세	11,687,930	
9,042,602,260	1,342,602,260	1200	(투자와 기 타 자 산)	4,000,000,000	
4,842,602,260	4,842,602,260	1211	대 학 ( 교 )		
4,000,000,000	8,000,000,000	1244	수 익 용 예 금	4,000,000,000	
200,000,000	200,000,000	1266	임 의 기 타 기 금		
7,359,400	7,359,400	1300	(고 정 자 산)	5,080,216	5,080,216
7,359,400	7,359,400	1315	집 기 비 품		
			집기비품감가상각누계액	5,080,216	5,080,216
	220,769,530	2000	<부 채>	220,921,590	152,060
	220,769,530	2100	(유 동 부 채)	220,921,590	152,060
	7,496,030	2121	일 반 예 수 금	7,601,360	105,330
	661,170	2122	제 세 예 수 금	707,900	46,730
	780,710	2141	미 지 급 금	780,710	
	211,831,620	2142	가 수 금	211,831,620	
		3000	<기 본 금>	10,933,524,313	10,933,524,313
		3100	(기 본 금)	10,933,524,313	10,933,524,313
		3111	설 립 자 기 본 금	1,447,558,532	1,447,558,532
		3113	기 타 기 본 금	2,552,441,468	2,552,441,468
		3166	임의기타적립금	200,000,000	200,000,000
		3131	전 기 이월운영차액	6,733,524,313	6,733,524,313
			운 영 차 액 대 체		
10,323,230,932	18,022,541,013		소 계	18,638,066,670	10,938,756,589

		5000	<수 익>	314,272,444	314,272,444
		5200	(전 입 및 기부 수입)	200,000,000	200,000,000
		5221	일 반 기 부 금	200,000,000	200,000,000
		5400	(교 육 외 수 입)	114,272,444	114,272,444
		5411	예 금 이 자	114,253,394	114,253,394
		5421	잡 수 입	19,050	19,050
929,798,101	929,798,101	4000	<비 용>		
35,061,100	35,061,100	4100	(보 수)		
28,560,000	28,560,000	4121	직 원 급 여		
2,493,100	2,493,100	4123	직 원 제 수 당		
4,008,000	4,008,000	4124	직 원 법 정 부담금		
19,765,891	19,765,891	4200	(관 리 운 영 비)		
945,900	945,900	4221	여 비 교 통 비		
589,100	589,100	4223	소 모 품 비		
161,700	161,700	4224	인 쇄 출 판 비		
4,213,530	4,213,530	4227	통 신 비		
883,200	883,200	4228	제 세 · 공 과 금		
401,840	401,840	4229	지 급 수 수 료		
1,657,400	1,657,400	4231	복 리 후 생 비		
1,220,000	1,220,000	4232	교 육 훈 련 비		
6,500,000	6,500,000	4233	일 반 용 역 비		
1,262,420	1,262,420	4234	업 무 추 진 비		
922,250	922,250	4236	회 의 비		
1,008,551	1,008,551	4252	유형고정자산감가상각비		
1,880	1,880	4400	(교 육 외 비 용)		
1,880	1,880	4421	잡 손 실		
674,969,230	674,969,230	4500	(전 출 금)		
627,951,030	627,951,030	4511	경 상 비 전 출 금		
47,018,200	47,018,200	4512	법 정 부 담 전출금		
200,000,000	200,000,000	3100	(기 본 금 대 체 액)		
200,000,000	200,000,000	3120	제 적 립 금 대체액		
929,798,101	929,798,101		소 계	314,272,444	314,272,444
11,253,029,033	18,952,339,114		합 계	18,952,339,114	11,253,029,033